



ประกาศเทศบาลตำบลฉวาง
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง
โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักฐานการทรงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร
ความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ นั้น

เพื่อให้เทศบาลตำบลฉวาง ดำเนินการได้บรรลุเป้าหมายตามบทบัญญัติของกฎหมาย
ในการบริหารงานของเทศบาลตำบลฉวาง เป็นไปด้วยความถูกต้องและมีประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม
จึงขอประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ ของเทศบาลตำบลฉวางให้บุคลากร
ในสังกัดเทศบาลตำบลฉวางถือปฏิบัติและดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อไป

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(ลงชื่อ)

(นายธรรมศักดิ์ ภูมิสาร)

รองนายกเทศมนตรี รักษาราชการแทน

นายกเทศมนตรีตำบลฉวาง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๙



เทศบาลตำบลฉวาง
อำเภอฉวางจังหวัดนครศรีธรรมราช

คำนำ

แผนการบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่เทศบาลตำบลฉวางจัดทำตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบ ภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญ และนำมาใช้อย่างแพร่หลายในการ บริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและส่งผลการดำเนินงานขององค์กรและเป็นแนวทางในการ ดำเนินงานจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานขององค์กรลดลง จนอยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ นอกจากนี้ยังถือเป็นโอกาสในการสร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วยพัฒนากระบวนการทำงานให้มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มมากขึ้นอีกด้วย

เทศบาลตำบลฉวาง เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดให้ มีการจัดทำ แผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตาม หลักวิชาการ ที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการ บริหารความ เสี่ยงและควบคุมภายในของกรมบัญชีกลางกระทรวงการคลัง อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพใน การจัดบริการ สาธารณะตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และการบริหารของเทศบาลตำบลฉวางให้เป็นประโยชน์ สูงสุด

เทศบาลตำบลฉวาง

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
ความเป็นมา/หลักการและเหตุผล	๑
ความหมาย	๑
ความสำคัญ	๑
ประเภทของความเสี่ง	๒
สาเหตุของการเกิดความเสี่ง	๒
บทที่ ๒ แนวทางการดำเนินกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ง	
วัตถุประสงค์	๔
โครงสร้างการบริหารความเสี่ง	๔
เป้าหมายการบริหารความเสี่ง	๕
ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ง	๕
นโยบายในการพิจารณาความเสี่ง ประจำปี ๒๕๖๘	๖
การจัดการความเสี่ง	๗
บทที่ ๓ การวิเคราะห์บริหารจัดการความเสี่ง	
แผนภูมิแนวทางและขั้นตอนการบริหารความเสี่ง	๑๐
เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ง	๑๑
แผนภูมิความเสี่ง (Risk Map)	๑๓
บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ง	
การคัดเลือกโครงการ/กิจกรรมเพื่อนำมาบริหารความเสี่ง	๑๙
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบฯ แบบ บส.๑	๒๐
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบและการตอบสนองความเสี่ง แบบ บส.๒	๒๕
รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ง แบบ บส.๓	๓๑
ภาคผนวก	
คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ง	
คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ง	
ประกาศเทศบาลตำบลฉวาง	

บทที่ ๑ บทนำ

ความเป็นมา/หลักการและเหตุผล

ปัจจุบันการดำเนินงานขององค์กรจะต้องเผชิญกับสภาวะความไม่แน่นอนทั้งจากปัจจัยภายใน และภายนอกองค์กร ซึ่งก่อให้เกิดเหตุการณ์ทั้งที่เป็นความเสี่ยง และโอกาส (Risk and Opportunities) ต่อองค์กร โดยความเสี่ยงจะส่งผลกระทบต่อในเชิงลบ ในขณะที่โอกาสจะเป็นตัวสร้างมูลค่าต่อองค์กร ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกัน รักษา และส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร นอกจากนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญของการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์ และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

เทศบาลตำบลฉวางจึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการกำหนดนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหาร ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตราฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” และหนังสือ กระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

ความหมายของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและ ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุที่ไม่พึงประสงค์อาจทำให้อาณาเขตส่งผลกระทบต่อให้เกิดความเสียหาย ทำให้วัตถุประสงค์ (Objective) และเป้าหมาย (Target) ที่องค์กรกำหนดไว้เบี่ยงเบนไปหรือไม่ ประสบผลสำเร็จ ทั้งในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน และกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การดำเนินงานใด ๆ ย่อมมีความเสี่ยงเกิดขึ้นได้เสมอ ทั้งจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก ความเสี่ยงดังกล่าว อาจอยู่ในกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่จะนำองค์กรไปสู่เป้าหมาย เช่น การวางกลยุทธ์และแผนงาน การตัดสินใจของผู้บริหาร การบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน และโครงการที่เกี่ยวข้อง การปฏิบัติงาน ภายในที่ทำการ การจัดการระบบข้อมูลสารสนเทศ เป็นต้น

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง หมายถึง การจัดทำโครงการควบคุมโดยพิจารณาจากความสัมพันธ์ ของทรัพยากรต่าง ๆ กระบวนการทำงาน กระบวนการบริหารภายในองค์กรนั้น ๆ

การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) หมายถึง การติดตามการปฏิบัติตามวิธีการบริหารความเสี่ยง ระหว่างการปฏิบัติงาน หรืออาจเรียกว่าการติดตามผลอย่างต่อเนื่อง หรือการ ประเมินผลแบบต่อเนื่อง

การประเมินผล หมายถึง การประเมินผลที่มีวัตถุประสงค์มุ่งเน้นไปที่ประสิทธิผลของการบริหาร ความเสี่ยง ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่กำหนด โดยมีขอบเขตในช่วงการประเมินขึ้นอยู่กับประสิทธิผล การติดตามผลอย่างต่อเนื่องเป็นหลัก เช่น การประเมินผลช่วง ๖ เดือน ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน

สารสนเทศ หมายถึง ข้อมูลที่ได้ผ่านการประมวลผลและถูกจัดให้อยู่ในรูปที่มีความหมายและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานในโครงการนั้นๆ

การสื่อสาร หมายถึง การแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารระหว่างบุคคลทั้งภายในและภายนอก ซึ่งอาจใช้คนหรือใช้สื่อในการติดต่อสื่อสารก็ได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การทำหนังสือเพื่อขอให้เสนอแผน/โครงการ เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ประเภทของความเสี่ง

กำหนดประเภทความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหารงาน

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณ การเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้นๆ เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอน โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับ กระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ บุคลากรในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๔. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือ กฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑. ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร การเปลี่ยนแปลง ระบบงาน ความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุม กำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือ ข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒. ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือ สภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจ และการเมือง เป็นต้น

การบริหารความเสี่ยง (RISK Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการ (Enterprise Risk Management : ERM) คือ ขบวนการที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร เพื่อประยุกต์ใช้ในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทั่วทั้งองค์กรซึ่งออกแบบมาเพื่อระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นมีผลกระทบต่อองค์กรและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วย ๔ องค์ประกอบหลัก ดังนี้

- วัฒนธรรมองค์กร (Culture)
- โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง (Structure)
- กระบวนการ (Process)
- ปัจจัยพื้นฐาน (Infrastructure)

การบริหารความเสี่ยงขององค์กร คือ การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการ การดำเนินงานต่าง ๆ โดยลดมูลเหตุแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับของความเสียหายและขนาดของความเสียหายที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กรเป็นสำคัญ

ความจำเป็นของการบริหารความเสี่ยง คือ การดำเนินงานขององค์กรนั้น มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อสร้างคุณค่าสูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับองค์กรซึ่งประกอบด้วย รัฐบาล บุคลากรในหน่วยงานและหน่วยงานในสังกัด และประชาชนผู้รับบริการ ในปัจจุบันองค์กรต้องดำเนินงานภายใต้สภาวะของการเปลี่ยนแปลงของนโยบายภาครัฐ ทั้งจากระบบเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว การเปลี่ยนแปลง ความต้องการสังคม การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบ การดำเนินงานเพื่อสร้างคุณค่าดังกล่าวนี้ อาจมีผลกระทบจากความเสียหายในการดำเนินธุรกิจที่เกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกหน่วยงาน และส่งผลกระทบต่อคุณค่าที่ควรจะมีแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียนั้นต้องลดลงหรือหมดไป ดังนั้น การจัดทำมีการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรตลาดอย่างมีประสิทธิภาพ ก็จะช่วยลดโอกาสและผลกระทบจากความเสียหายที่สำคัญให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อองค์กรหรือมีผลกระทบน้อยที่สุด

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (RISK Appetite) หมายถึง ประเภทและเกณฑ์ของความเสี่ยง ที่องค์กรจะยอมรับได้ เพื่อช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย ซึ่งความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่องค์กรจะกำหนดนั้น จะระบุเป็นเป้าหมายค่าเดียว หรือระบุเป็นช่วงก็ได้ ซึ่งขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของแต่ละปัจจัยเสี่ยง

ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (RISK Tolerance) หมายถึง ระดับความเบี่ยงเบนจากเกณฑ์หรือประเภทของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ซึ่งทำให้องค์กรมั่นใจได้ว่าองค์กรได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอยู่ภายในเกณฑ์ที่ยอมรับได้

บทที่ ๒

แนวทางการดำเนินกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อเป็นแนวทางให้หน่วยงานในองค์กร มีความเข้าใจในกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ในทิศทางเดียวกัน

๒. เพื่อเทศบาลตำบลฉวางสามารถดำเนินการได้ตาม พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ที่กำหนดใน แผนพัฒนาท้องถิ่น โดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับของเทศบาลตำบลฉวาง ได้แก่ สำนักปลัดเทศบาล กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และหน่วยตรวจสอบภายใน

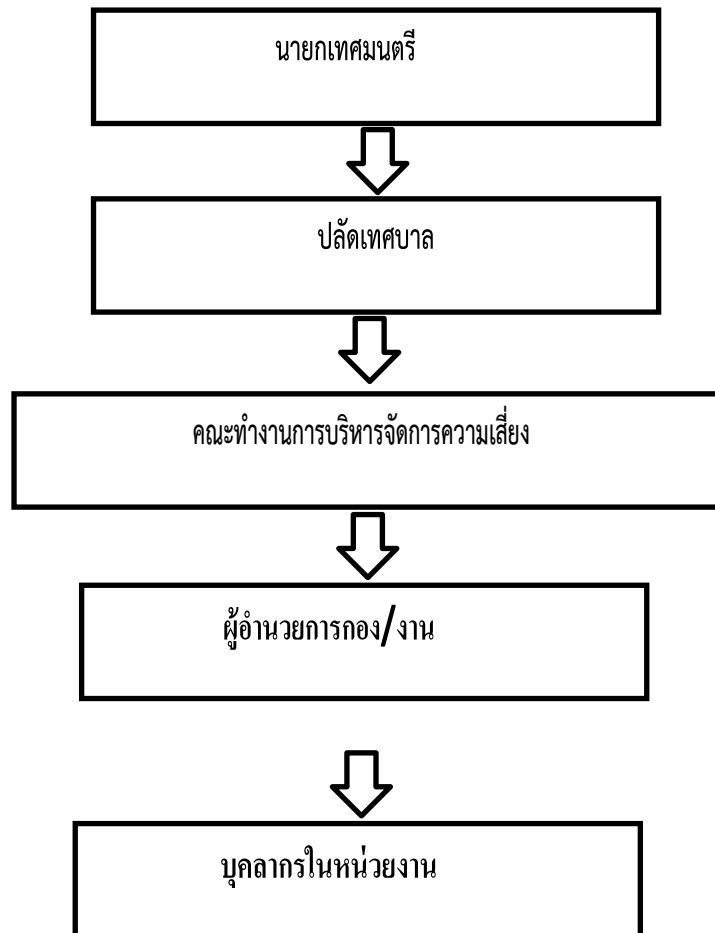
๔. เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลฉวางและเป็นกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง

๒. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลฉวางมีแนวทางการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงในรูปแบบ คณะทำงาน ตามคำสั่งเทศบาลตำบลฉวางที่ ๒๗๔/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๙ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๘ โดยเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ดังนี้

๑. ปลัดเทศบาลตำบลฉวาง	ประธานกรรมการ
๒. รองปลัดเทศบาลตำบลฉวาง	กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๗. หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการและเลขานุการ

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลฉวาง



๓. เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๑ ผู้บริหาร หัวหน้าสำนักปลัดผู้อำนวยการกอง/งาน และบุคลากร มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหาร ความเสี่ยง เพื่อสามารถนำไปใช้ในการดำเนินงาน และมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และภารกิจของเทศบาล

๓.๒ จัดให้มีระบบการบริหารที่ดีและเป็นไปอย่างเป็นระบบ และมีองค์ประกอบหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีและครบถ้วน

๓.๓ สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๑ เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

๔.๒ ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งจะทำให้พนักงานภายในองค์กรเข้าใจเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน

๔.๓ เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงานเนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลารวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร

๔.๔ ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบ การตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๔.๕ ช่วยในการพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมการ และการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. นโยบายในการพิจารณาความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๙

๕.๑ ให้ความสำคัญกับภาระงาน/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่มีความสำคัญต่อภารกิจหลักของเทศบาลตำบลฉวาง หลักเกณฑ์การคัดเลือกแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่จะนำมาพิจารณาบริหารจัดการ ความเสี่ยงเทศบาลตำบลฉวางได้กำหนดหลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการ/กิจกรรมที่จะนำมาบริหาร จัดการ ความเสี่ยง โดยพิจารณาคัดเลือกโครงการที่มีค่าคะแนนรวมสูง มาดำเนินการบริหารความเสี่ยง

หลักเกณฑ์	เกณฑ์คะแนนการพิจารณา			น้ำหนัก (ร้อยละ)
	๑	๒	๓	
๑. ความสอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์	ไม่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์	-	สอดคล้องกับกลยุทธ์ในประเด็นยุทธศาสตร์	๔๐
๒. การส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของนโยบาย	ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จในระดับผลผลิต	ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จในระดับเป้าหมาย	ส่งผลกระทบต่อความสำเร็จในระดับเป้าหมายการให้บริการ	๔๐
๓. งบประมาณที่ได้รับในปีงบประมาณ ในแต่ละปี (กรณีมีงบประมาณ)	ไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท	เกินกว่า ๕๐๐,๐๐๐ – ๒,๐๐๐,๐๐๐บาท	เกินกว่า ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๒๐

๕.๒ เทศบาลตำบลฉวาง การบริหารความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๕ ยุทธศาสตร์ ดังนี้

๕.๒.๑ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาเมืองและโครงข่ายด้านเศรษฐกิจให้มีความพร้อมได้มาตรฐาน

๕.๒.๒ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาคนสู่สังคมแห่งการเรียนรู้ตลอดชีวิตอย่างยั่งยืน

๕.๒.๓ ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์ด้านการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๕.๒.๔ ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาเศรษฐกิจและการท่องเที่ยวอย่างยั่งยืน การบริหารจัดการและการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๕.๒.๕ ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์ด้านการบริหารจัดการองค์กรให้ได้มาตรฐาน

๖. การจัดการความเสี่ยง

หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือ ผลกระทบ ของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมี หลายวิธี เช่น

- การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากไม่คุ้มค่า ในการ จัดการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง

- การลด/การควบคุม/ป้องกันความเสี่ยง (RISK Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือ การ ออกแบบวิธีการท างานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ หรือควบคุม ป้องกันให้อยู่ในระดับ ที่ องค์กรยอมรับได้

- การกระจายความเสี่ยง หรือการโอนความเสี่ยง (RISK Sharing) เป็นการกระจายหรือ ถ่ายโอนความ เสี่ยง ให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

- การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (RISK Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และ หน่วยงาน ไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/ กิจกรรมนั้นไป



ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงขององค์กรจำเป็นจะต้องทำควบคู่กับการกำกับดูแลและตรวจสอบอย่างมีประสิทธิภาพ

ความสัมพันธ์ระหว่างการกำกับดูแลกิจการที่ดี การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน



สิ่งที่เป็นรากฐานที่จะช่วยให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้น ประกอบด้วย

รากฐานที่ ๑ การควบคุมภายใน

การควบคุมภายใน คือ กระบวนการ (process) ปฏิบัติงานที่ฝ่ายบริหาร และบุคลากรขององค์กร จัดให้มีขึ้น เพื่อให้สามารถมั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่า หากได้มีการปฏิบัติตามกระบวนการเหล่านี้แล้ว องค์กรจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ต้องการได้ โดยวัตถุประสงค์ ได้แก่

๑. ความมีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Effectiveness and efficiency of operations)

๒. ความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน (Reliability of financial reporting)

๓. การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance with applicable laws and regulations)

การกำหนดวัตถุประสงค์ขึ้นมา นั้น ผู้บริหารจะต้องกำหนดวิธีการทำงานให้ไปสู่วัตถุประสงค์นั้น และในขณะเดียวกันก็ต้องมีการควบคุมการปฏิบัติงานต่างๆ ในองค์กรให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้วย การควบคุมต่างๆ เหล่านี้ ก็คือ การควบคุมกระบวนการภายในขององค์กร หรือเรียกสั้นๆ ว่า การควบคุมภายในนั่นเอง

ดังนั้น ทุกหน่วยงานในองค์กรจะจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมขึ้นมา การจัดวางระบบการควบคุมภายในเป็นหน้าที่ของผู้บริหารหน่วยงาน ซึ่งเป็นผู้ที่ทราบดีว่างานจุดใดของตนมีความเสี่ยงจากนั้นก็จะประเมินความเสี่ยงและสร้างระบบการควบคุมขึ้น เพื่อป้องกันแก้ไขหรือตรวจหาความเสี่ยงเหล่านั้น โดยการควบคุมภายในมักจะถูกกำหนดออกมาในรูปของระเบียบ ข้อบังคับ หรือคู่มือการปฏิบัติงาน

ต่างๆและเช่นเดียวกัน การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนดขึ้นมา นั้น ก็เป็นหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงาน การควบคุมภายในดังกล่าวจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานขององค์กร

รากฐานที่ ๒ การบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง (RISK Management) คือ การกำหนดแนวทางและกระบวนการในการระบุ ประเมิน จัดการและติดตามความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรม หน่วยงาน หรือการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการ กำหนดวิธีการในการบริหารและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ผู้บริหารยอมรับได้ ซึ่งสามารถมองได้เป็น ๒ มุมมอง คือ

- การกำจัดหรือลดปัจจัยต่างๆ ที่จะขัดขวางไม่ให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ นั่นคือ การปกป้องมูลค่าที่องค์กรมี อยุ่ไม่ให้เกิดการทำลายไป

- มองหาโอกาสที่จะสร้างความได้เปรียบในการดำเนินงาน คือ การสร้างมูลค่าให้กับองค์กรการบริหาร ความ เสี่ยงนั้นคล้ายกับการจัดวางระบบการควบคุมภายใน คือ มีการระบุประเมิน และจัดหาวิธีการที่จะ จัดการกับ ความเสี่ยง แต่ด้วยความที่เป็นศาสตร์ที่ใหม่กว่า และมีพื้นฐานมาจากธุรกิจประกันภัยที่จะต้องเผชิญ กับมีความ ไม่แน่นอนจากปัจจัยภายนอกมากมาย จึงทำให้การบริหารความเสี่ยงมีมุมมองที่กว้างขึ้น โดยมอง ถึงความเสี่ยง ที่เป็นผลมาจากปัจจัยภายนอก การบริหารความเสี่ยงในระดับหน่วยงานนั้นก็เป็นที่หน้าที่ของ ผู้บริหารหน่วยงาน เช่นเดียวกัน

รากฐานที่ ๓ การตรวจสอบภายใน

การตรวจสอบภายในมีบทบาททำให้มั่นใจว่ามีการควบคุมภายในที่เหมาะสม และการควบคุมเหล่านั้น ได้รับการปฏิบัติตามภายในองค์กร ตลอดจนมีน ระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสม ตลอดจนช่วยถ่วงดุลอำนาจไม่ให้เกิดการใช้อำนาจไปในทางที่ผิดจากการที่หน่วยงานได้จัดให้มีระบบการควบคุม ภายในของตน มีการบริหารความเสี่ยงและมีการปฏิบัติตามแล้ว ผู้ตรวจสอบภายในก็เหมือนเป็นคนที่มากรอง อีกชั้นหนึ่ง เพื่อให้องค์กร/ผู้บริหาร เกิดความมั่นใจ

การตรวจสอบภายในนั้นก็ถือเป็นกลไกอย่างหนึ่งที่จะช่วยผลักดันให้เกิดการควบคุมภายในและการ บริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมยิ่งขึ้น เพราะบางครั้งผู้ปฏิบัติงานอาจคิดว่าทำแค่นี้ก็เพียงพอแล้ว แต่ผู้ตรวจสอบ ภายใน เค้าก็จะมีวิธีทดสอบว่าการควบคุมที่ปฏิบัติกันอยู่นั้นความเพียงพอจริงหรือไม่ หรือบางครั้ง อาจมีการ ปฏิบัติงานกันมานาน แม้ว่าจะมีความชำนาญ แต่ก็อาจทำให้ประมาทโดยละเลยบางจุดที่ควรจะต้อง ควบคุมไป หากผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบ เค้าก็จะเป็นคนไปเตือนให้เราระมัดระวังมากขึ้น

ดังนั้น หากองค์กรของเราสนับสนุนให้รากฐานทั้งสามประการนี้ สามารถทำงานได้อย่างเต็มที่ก็จะ ช่วยส่งเสริมให้ต้นไม้อการกำกับดูแลกิจการที่ดีเจริญงอกงาม เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ในองค์กร

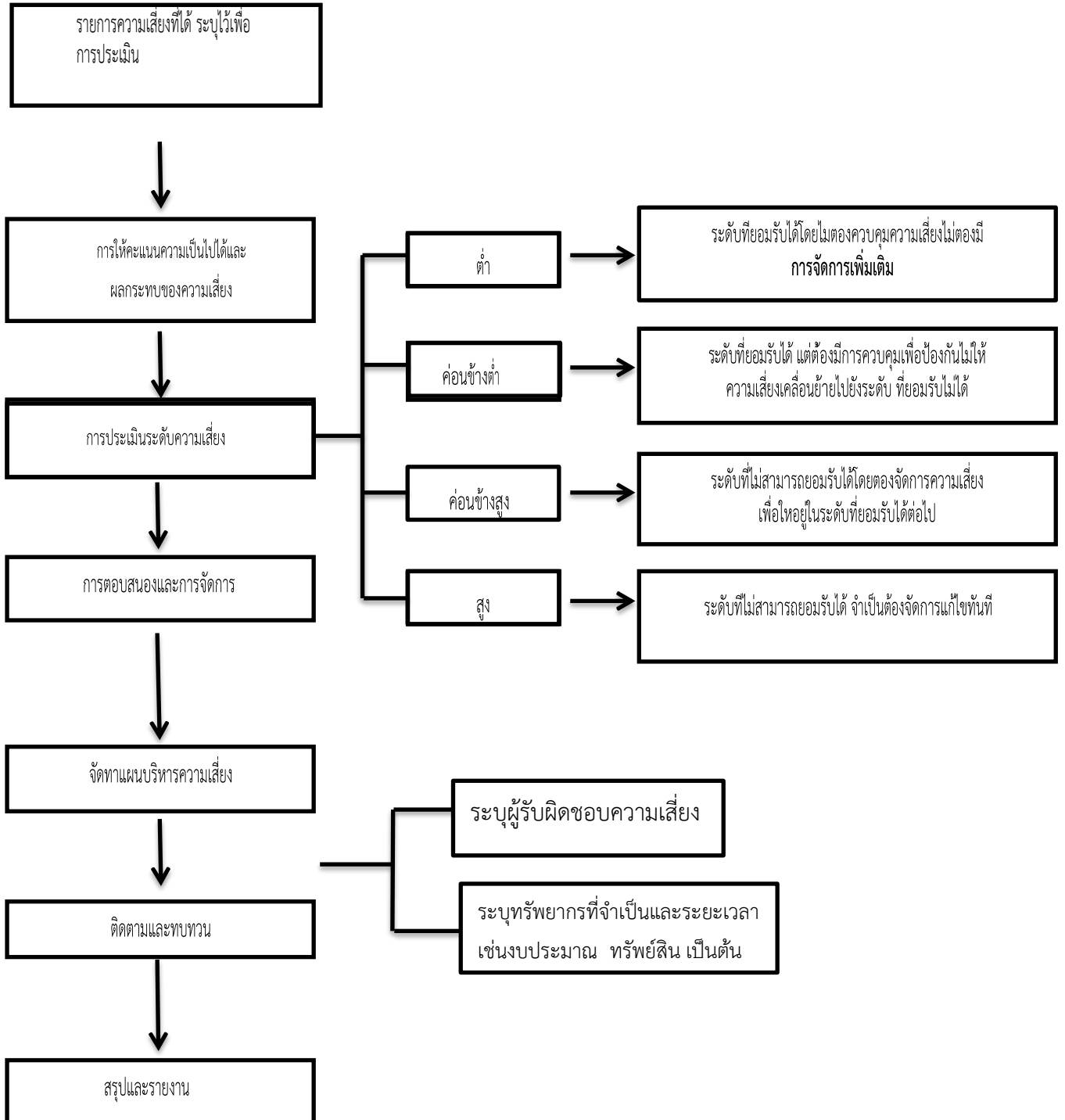
บทที่ ๓

การวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลฉวางได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕ โดยการวิเคราะห์โดยแยกการวิเคราะห์ออกเป็นกิจกรรมต่างๆ ดังต่อไปนี้

แผนภูมิแนวทางและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง

แผนภูมิแนวทางและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง



เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (เชิงปริมาณ)

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) เชิงปริมาณ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ตั้งแต่ ๘ ครั้งขึ้นไป/ปี
๔	สูง	๗ - ๘ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	๕ - ๖ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	๓ - ๔ ครั้ง/ปี
๑	น้อยมาก	๑ - ๒ ครั้ง/ปี

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) เชิงปริมาณ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๒,๐๐๐,๐๐๐ ล้านบาท ขึ้นไป
๔	สูง	มากกว่า ๒๐๐,๐๐๐ - ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒๐๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (เชิงคุณภาพ)

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) เชิงคุณภาพ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดในกรณียกเว้น

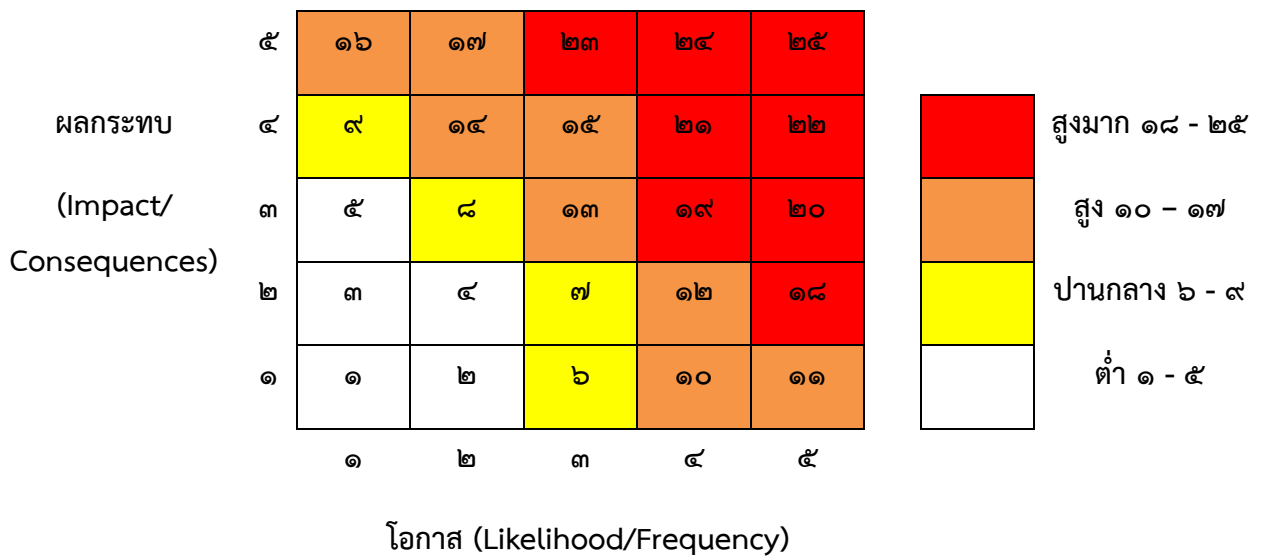
ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) เชิงคุณภาพ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	มีความเสียหายรุนแรง หรือมีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างหนัก มีการบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	ค่อนข้างรุนแรง	มีความเสียหายค่อนข้างรุนแรง หรือมีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๓	ปานกลาง	มีความเสียหายอย่างมากพอสมควร หรือมีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	มีความเสียหายพอสมควร หรือมีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
๑	น้อยมาก	มีความเสียหายเล็กน้อย หรือมีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

เพื่อระบุถึงตำแหน่งของความเสี่ยงแต่ละรายการ เพื่อให้ทราบว่าความเสี่ยงใดมีความสำคัญ และมีความเร่งด่วนสูงสุดที่จะต้องได้รับการแก้ไขก่อนตามลำดับความสำคัญ โดยแบ่งความเสี่ยง เป็น ๔ กลุ่ม คือ

สูงมาก	คะแนน	๑๘ - ๒๕	สีแดง
สูง	คะแนน	๑๐ - ๑๗	สีส้ม
ปานกลาง	คะแนน	๖ - ๙	สีเหลือง

ภาพแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)



คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยงฯ ตามแผนการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และปฏิทินการดำเนินงาน ดังนี้

แผนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

เทศบาลตำบลฉวาง

อำเภอฉวาง จังหวัดนครศรีธรรมราช

แผนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ที่	กิจกรรม	ระยะเวลา ปีงบประมาณ ๒๕๖๙												ปี ๒๕๗๐			หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
		ไตรมาส ๑			ไตรมาส ๒			ไตรมาส ๓			ไตรมาส ๔			ไตรมาส ๑			
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	
๑	เชิญประชุมคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง (ดำเนินการก่อน ต.ค.๒๕๖๘)	↔															หน่วยตรวจสอบภายใน
๒	ชี้แจงรายละเอียดการบริหารจัดการความเสี่ยง กอง/งาน	↔															ทุกกอง/งาน
๓	วิเคราะห์และระบุความเสี่ยง ที่มีผลกระทบหรือสร้าง ความเสียหาย เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานบริหาร จัดการความเสี่ยง	↔															ทุกกอง/งาน
๔	จัดลำดับความสำคัญของปัจจัยความเสี่ยง	↔															ทุกกอง/งาน
๕	ประชุมพิจารณาทบทวน (ร่าง) แผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๙ ต่อคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	↔															คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๖	เสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหาร เพื่อพิจารณาอนุมัติ	↔															คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง
๗	เผยแพร่แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อกอง/งาน หรือมอบหมายผู้รับผิดชอบดำเนินงานตามแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง	↔															คณะทำงานบริหาร จัดการความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง
เทศบาลตำบลฉวาง อำเภอสว่าง จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

คำอธิบาย ระบบการให้คะแนน กำหนดเป็นระบบคะแนน ๑ - ๕

๑.โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เกิดขึ้น

ระดับ ๑ มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมาก หรือมีความถี่ในการเกิดเหตุการณ์มากกว่า ๔ ปีต่อครั้ง หรือความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย

(๐ - ๒๐%)

ระดับ ๒ มีโอกาสที่จะเกิดน้อย หรือมีความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ในการเกิดเหตุการณ์ ๒ - ๓ ปีต่อครั้ง หรือความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์มีโอกาสในการเกิดขึ้น

น้อยมาก (มากกว่า ๒๐% - ๔๐%)

ระดับ ๓ มีโอกาสที่จะเกิดปานกลาง หรือมีความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ในการเกิดเหตุการณ์ ๑ ปีต่อครั้ง หรือความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์มีโอกาสในการเกิดขึ้น

ปานกลาง (มากกว่า ๔๐% - ๖๐%)

ระดับ ๔ มีโอกาสที่จะเกิดสูง หรือมีความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ในการเกิดเหตุการณ์ ๑ - ๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง หรือความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์มี

โอกาสในการเกิดขึ้นมาก (มากกว่า ๖๐% - ๘๐%)

ระดับ ๕ มีโอกาสที่จะเกิดสูงมาก หรือมีความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ในการเกิดเหตุการณ์ ๑ ครั้งต่อเดือนหรือมากกว่า หรือความน่าจะเป็นในการเกิดเหตุการณ์

มีโอกาสในการเกิดขึ้นสูงมาก (มากกว่า ๘๐%)

๒.ผลกระทบของความเสียหาย

๒.๑ เกณฑ์ประเมินระดับของผลกระทบ (กรณีเป็นตัวเงิน)

ระดับ ๑ ผลกระทบน้อยมาก มูลค่าความเสียหาย ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท

ระดับ ๒ ผลกระทบน้อย มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท

ระดับ ๓ ผลกระทบปานกลาง มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๑๐๐,๐๐๐ - ๓๐๐,๐๐๐ บาท

ระดับ ๔ ผลกระทบสูง มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๓๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท

ระดับ ๕ ผลกระทบสูงมาก มูลค่าความเสียหาย มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป

๒.๒ เกณฑ์การประเมินระดับของผลกระทบ (กรณีไม่เป็นตัวเงิน)

ระดับ ๑ ผลกระทบน้อยมาก โดยผลกระทบไม่มีการสูญเสียต่อทรัพย์สิน หรือไม่ส่งผลกระทบในระดับองค์กร ส่งผลกระทบระดับบุคคล หรือส่งผลต่อค่าเป้าหมายความสำเร็จต่ำกว่า ๓๐%

ระดับ ๒ ผลกระทบน้อย โดยผลกระทบมีการสูญเสียต่อทรัพย์สินเล็กน้อยหรือส่งผลกระทบในระดับกลุ่มงาน หรือส่งผลต่อค่าเป้าหมายความสำเร็จ ๓๐ – ๔๙.๙๙%

ระดับ ๓ ผลกระทบปานกลาง โดยผลกระทบมีการสูญเสียต่อทรัพย์สินปานกลางหรือส่งผลกระทบในระดับหน่วยงาน หรือส่งผลต่อค่าเป้าหมายความสำเร็จ ๕๐ – ๖๙.๙๙%

ระดับ ๔ ผลกระทบสูง โดยผลกระทบมีการสูญเสียต่อทรัพย์สินค่อนข้างมากหรือส่งผลกระทบในระดับกรม หรือส่งผลต่อค่าเป้าหมายความสำเร็จ ๗๐ – ๘๕%

ระดับ ๕ ผลกระทบสูงมาก โดยผลกระทบมีการสูญเสียต่อทรัพย์สินมากหรือส่งผลกระทบไปยังภายนอกกรม หรือส่งผลต่อค่าเป้าหมายความสำเร็จมากกว่า ๘๕%

๓.ระดับความเสี่ยง แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงกับระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหายแต่ละสาเหตุ (โอกาส X ผลกระทบ) ซึ่งระดับความเสี่ยงแบ่งตามความสำคัญเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยงสูงมาก	ระดับคะแนน ๑๗ – ๒๕ เป็นระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที
ระดับความเสี่ยงสูง	ระดับคะแนน ๑๐ – ๑๖ เป็นระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ระดับความเสี่ยงปานกลาง	ระดับคะแนน ๕ – ๙ เป็นระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง
ระดับความเสี่ยงน้อย	ระดับคะแนน ๓ – ๔ เป็นระดับที่ยอมรับได้โดยใช้วิธีควบคุมปกติในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนด
ระดับความเสี่ยงน้อยมาก	ระดับคะแนน ๑ – ๒ เป็นระดับที่ยอมรับได้โดยใช้วิธีติดตามระดับความเสี่ยงตลอดระยะเวลาการปฏิบัติงาน

๔. ประเภทความเสี่ยง ประเภทความเสี่ยงหลักๆ ที่พบในการบริหารจัดการองค์กรแบ่งเป็น ๔-๕ ด้านสำคัญ ได้แก่ **ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)**, **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)**, **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)**, และ **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ (Compliance Risk)** ซึ่งแต่ละด้านยังแตกแขนงย่อยออกไปตามบริบทของแต่ละองค์กร เช่น ความเสี่ยงด้านตลาด, ด้านเครดิต, หรือความเสี่ยงด้านทุจริต.

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

- **เกิดจาก:** การตัดสินใจผิดพลาด, แผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสม, การเปลี่ยนแปลงภายนอก (คู่แข่ง, เทคโนโลยี, สังคม).

- ตัวอย่าง: ไม่ตอบสนองต่อเทรนด์ตลาด, การลงทุนผิดพลาด.

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

- เกิดจาก: การบริหารจัดการเงินทุนไม่ดี, อัตราแลกเปลี่ยน, อัตราดอกเบี้ย, สภาพคล่อง.
- ตัวอย่าง: ขาดทุนจากการลงทุน, งบประมาณไม่เพียงพอ.

๓. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)

- เกิดจาก: กระบวนการภายใน, บุคลากร, ระบบ, หรือเหตุการณ์ภายนอกที่กระทบการทำงานประจำ.
- ตัวอย่าง: ระบบ IT ล่ม, ความผิดพลาดของพนักงาน, การทุจริตภายใน.

๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมายและกฎระเบียบ (Compliance Risk)

- เกิดจาก: การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย, ข้อบังคับ, หรือมาตรฐานที่กำหนด.
- ตัวอย่าง: การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายสิ่งแวดล้อม, ข้อบังคับภายในองค์กร.

๕. ความเสี่ยงด้านอื่นๆ

- ความเสี่ยงด้านทุจริต (Corruption Risk): เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน.
- ความเสี่ยงด้านวิบัติภัย (Hazard Risk): ภัยพิบัติธรรมชาติ, อัคคีภัย.
- ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Risk): ความปลอดภัยของข้อมูล, ระบบเครือข่าย.

การจัดการความเสี่ยงเหล่านี้ต้องอาศัยการระบุ, ประเมิน, และวางแผนจัดการอย่างเป็นระบบ เพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อองค์กร

รายชื่อโครงการ/กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ลำดับที่	ยุทธศาสตร์	โครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ
๑.	ย.๕ การบริหารจัดการองค์กรให้ได้มาตรฐาน	การดำเนินงานตามแผนในปีงบประมาณเกินศักยภาพในด้านงบประมาณและไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ตรงตามความต้องการของประชาชนโดยรวม	สำนักปลัด (งานแผนและงบประมาณ)
๒.	ย.๕ การบริหารจัดการองค์กรให้ได้มาตรฐาน	การปฏิบัติงานสารบรรณ	สำนักปลัด (งานธุรการ)
๓.	ย.๕ การบริหารจัดการองค์กรให้ได้มาตรฐาน	กระบวนการจัดทำเอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้ถูกต้อง ครบถ้วน	ทุกกอง
๔.	ย.๕ การบริหารจัดการองค์กรให้ได้มาตรฐาน	การดำเนินการออกแบบ ประมาณราคา ขาดแคลนบุคลากรผู้มีความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้าน อาจทำให้เกิดความเสี่ยงขึ้นได้	กองช่าง
๕.	ย.๒ การพัฒนาคนสู่สังคมแห่งการเรียนรู้ตลอดชีวิตอย่างยั่งยืน	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า ตามปณิธานฯ	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลวาง
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๑	ย.๕ การบริหารจัดการ องค์กรให้ได้มาตรฐาน	การดำเนินงานตามแผน ในงบประมาณเกิน ศักยภาพในด้าน งบประมาณและไม่สามารถแก้ไข ปัญหาได้ตรงตามความต้องการ ของประชาชนโดยรวม	-	เพื่อให้การวางแผน เป็นไปตามระเบียบ และบรรลุตาม วัตถุประสงค์ของแผน	ให้ความสำคัญกับการ วางแผน เพื่อให้ สามารถสอดคล้องกับ ภารกิจและสามารถ ตอบสนองปัญหาและ ความต้องการของ ประชาชนในพื้นที่ได้ อย่างตรงจุด	การวางแผนเป็นไป ตามระเบียบและ บรรลุตาม วัตถุประสงค์ของแผน
๒	ย.๕ การบริหารจัดการ องค์กรให้ได้มาตรฐาน	การปฏิบัติงานสารบรรณ	-	การผลิต หรือจัดทำ เอกสาร การส่ง หนังสือ การรับ หนังสือ การเก็บรักษา การยืม และการ ทำลาย	ความต้องการของการ ปฏิบัติงาน จำนวน ๑๐๐%	พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานสารบรรณ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลฉวาง
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๓	ย.๕ การบริหารจัดการ องค์กรให้ได้มาตรฐาน	กระบวนการจัดทำ เอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้ ถูกต้อง ครบถ้วน	-	เพื่อให้ผู้รับผิดชอบ ปฏิบัติให้ถูกต้องตาม ระเบียบ	การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามระเบียบที่ กำหนดและมีการ เบิกจ่ายตาม กำหนดการ ไม่ล่าช้า	การจัดซื้อจัดจ้างและ การเบิกจ่ายเป็นไป ตามกำหนดเวลาตาม ระเบียบ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลฉวาง
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัสความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	งบประมาณ	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๔	ย.๕ การบริหารจัดการ องค์กรให้ได้มาตรฐาน	การดำเนินการออกแบบ ประมาณราคา ขาดแคลน บุคลากรผู้มีความรู้ ความ ชำนาญเฉพาะด้าน อาจ ทำให้เกิดความเสี่ยงขึ้นได้	-	เพื่อให้ผู้รับผิดชอบ ปฏิบัติให้ถูกต้องตาม ระเบียบ	๑. สรรหาผู้ดำรง ตำแหน่งตามกรอบ อัตรากำลัง ๒. จ้างหน่วยงานหรือ บุคคลภายนอกหรือ ขอสนับสนุนบุคลากร จากหน่วยงานภาครัฐ ใกล้เคียง ผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะ ด้าน คอยกำกับดูแล ตรวจนสอบงาน โครงสร้างพื้นฐาน	๑. สรรหาผู้ดำรง ตำแหน่งตามกรอบ อัตรากำลัง ๒. จ้างหน่วยงานหรือ บุคคลภายนอกหรือขอ สนับสนุนบุคลากรจาก หน่วยงานภาครัฐ ใกล้เคียง ผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะ ด้าน คอยกำกับดูแล ตรวจนสอบงาน โครงสร้างพื้นฐาน
๕	ย.๒ การพัฒนาคนสู่สังคม แห่งการเรียนรู้ตลอด ชีวิตอย่างยั่งยืน	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษ สุนัขบ้า ตามปณิธานฯ	๒๐,๐๐๐.-	เพื่อให้สุนัข แมว ได้รับการฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ร้อยละ ๘๐	สุนัข แมว ได้รับการ ฉีดวัคซีนพิษสุนัขบ้า ร้อยละ ๘๐ ของสุนัข แมวที่สำรวจในพื้นที่ ทั้งหมด	อบรมให้ความรู้แก่ ผู้นำชุมชน อาสาสมัคร และประชาชน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลฉวาง
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส ๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความ เสี่ยง	(ก) คะแนน โอกาส	(ข) คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง ก x ข	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๑.	การดำเนินงานตามแผน ในงบประมาณเกิน ศักยภาพในด้าน งบประมาณและไม่สามารถ แก้ไขปัญหาได้ ตรงตามความต้องการ ของประชาชนโดยรวม	เพื่อให้การวางแผน เป็นไปตามระเบียบ และบรรลุตาม วัตถุประสงค์ของแผน	สำนักปลัด (งานแผนและ งบประมาณ)	การดำเนินงาน ตามแผนใน ปีงบประมาณ มากเกินไป ทำให้ เกินศักยภาพ ในด้าน งบประมาณ และไม่สามารถ แก้ไขปัญหาได้ ตรงตามความ ต้องการของ ประชาชน	ความเสี่ยง ด้าน กลยุทธ์ (S)	๒	๒	๔	ให้ความสำคัญกับการ วางแผน เพื่อให้ สามารถสอดคล้องกับ ภารกิจและสามารถ ตอบสนองความ ปัญหาและความ ต้องการของ ประชาชนในพื้นที่ได้ ตรงจุด

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลฉวาง
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส ๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความ เสี่ยง	(ก) คะแนน โอกาส	(ข) คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง ก x ข	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๒	การปฏิบัติงาน สารบรรณ	การผลิต หรือจัดทำ เอกสาร การส่งหนังสือ การรับหนังสือ การเก็บ รักษา การยืม และการ ทำลาย	สำนักปลัด (งานธุรการ)	ความล่าช้า ในการแจ้ง หนังสือให้แก่ ส่วนราชการ อื่น ทราบ เพื่อปฏิบัติ	ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	๑	๑	๑	อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ แต่ยัง ต้องควบคุมเพื่อ ป้องกันไม่ให้เกิด ความเสี่ยง
๓	กระบวนการจัดทำ เอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้ ถูกต้อง ครบถ้วน	เพื่อให้ผู้รับผิดชอบ ปฏิบัติให้ถูกต้องตาม ระเบียบ	ทุกกอง	กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง ล่าช้า ทำให้ เกิดผล กระทบต่อ ผู้รับผิดชอบ กิจกรรมหรือ โครงการ อื่นๆ ส่งผล ให้การ เบิกจ่าย ล่าช้า	ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	๔	๕	๒๐	๑. จัดกิจกรรม ชี้แนะแนวทางการ จัดทำเอกสารจัดซื้อ จัดจ้างที่ถูกต้องและ ครบถ้วน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลฉวาง
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส ๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความ เสี่ยง	(ก) คะแนน โอกาส	(ข) คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง ก x ข	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๔	การดำเนินการ ออกแบบ ประมาณ ราคา ขาดแคลน บุคลากรผู้มีความรู้ ความชำนาญเฉพาะ ด้าน อาจทำให้เกิด ความเสี่ยงขึ้นได้	เพื่อให้ผู้รับผิดชอบ ปฏิบัติให้ถูกต้องตาม ระเบียบ	กองช่าง	๑. ด้าน บริการ(การ บริการ สาธารณะแก่ ประชาชนใน พื้นที่) ๒. ด้านความ น่าเชื่อถือ (ความเชื่อมั่น ขององค์กร	ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	๔	๔	๑๖	๑. มีการจัดลำดับ ความสำคัญของ แผนงานโครงการที่จะ ดำเนินการและบันทึก การสำรวจ วัตถุประสงค์ พิกัดสถานที่ก่อสร้าง ของแต่ละโครงการและ บันทึกรายละเอียดให้ ถูกต้อง ๒. จัดหาบุคลากรที่มี องค์ความรู้ด้านช่าง เพิ่มเติมเพื่อเสริมการ ปฏิบัติงานและมีการ ตรวจและควบคุมงาน ณ สถานที่ที่กำหนดไว้ ในสัญญาหรือที่ตกลง ให้มีการจ้างนั้น ๆ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลฉวาง
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส ๒

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภทความ เสี่ยง	(ก) คะแนน โอกาส	(ข) คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง ก x ข	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๕	โครงการสัตว์ปลอด โรค คนปลอดภัย จาก โรคพิษสุนัขบ้า ตาม ปณิธานฯ	เพื่อให้สุนัข แมว ได้รับการฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ร้อยละ ๘๐	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	การจัดการ วัคซีนไม่ เป็นไปตาม แผนและ วัคซีนไม่ เพียงพอ	ความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ (S)	๕	๕	๒๕	- ลดความเสี่ยง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลฉวาง
รายงานการจัดทำแผนบริการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส ๓

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการ รายงาน
๑.	การดำเนินงานตาม แผนในงบประมาณ เกินศักยภาพในด้าน งบประมาณและไม่สามารถแก้ไขปัญห ได้ตรงตามความ ต้องการของ ประชาชนโดยรวม	การดำเนินงาน ตามแผนใน ปีงบประมาณ มากเกินไป ทำให้ เกินศักยภาพ ในด้าน งบประมาณ และไม่สามารถ แก้ไขปัญห ได้ตรงตามความ ต้องการของ ประชาชน	ให้ความสำคัญ กับการวางแผน เพื่อให้สามารถ สอดคล้องกับ ภารกิจและ สามารถ ตอบสนอง ความปัญหา และความ ต้องการของ ประชาชนใน พื้นที่ได้ตรงจุด	สำนักปลัด (งานแผน และ งบประมาณ)	ให้ความสำคัญกับการ วางแผน เพื่อให้สามารถ สอดคล้องกับภารกิจ และสามารถตอบสนอง ความปัญหาและความ ต้องการของประชาชน ในพื้นที่ได้ตรงจุด	ให้ความสำคัญ กับการ วางแผน เพื่อให้สามารถ สอดคล้องกับ ภารกิจและ สามารถ ตอบสนอง ปัญหาและ ความต้องการ ของประชาชน ในพื้นที่ได้ อย่างตรงจุด	ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙	ให้ความสำคัญ กับการวางแผน เพื่อให้สามารถ สอดคล้องกับ ภารกิจและ สามารถ ตอบสนอง ปัญหาและ ความต้องการใน พื้นที่ได้อย่าง ตรงจุด

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลฉวาง
รายงานการจัดทำแผนบริการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส ๓

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการ ติดตามและ การรายงาน
๒	การปฏิบัติงาน สารบรรณ	ความล่าช้าในการแจ้ง หนังสือให้แก่ส่วน ราชการอื่น ทราบเพื่อ ปฏิบัติ	อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ แต่ยัง ต้องควบคุมเพื่อ ป้องกันไม่ให้เกิด ความเสี่ยง	สำนักปลัด (งานธุรการ)	ให้ผู้ที่ดำเนินการ แจ้งหนังสือส่วน ราชการเร่ง ดำเนินการแจ้ง หนังสือสั่งการ เพื่อให้สามารถ ปฏิบัติได้ทัน กำหนดการ	ความต้อง ต้องของการ ปฏิบัติงาน จำนวน ๑๐๐%	ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙	การรายงาน และการ ปฏิบัติการ ของส่วน ราชการตรง ตาม กำหนดเวลา ที่กำหนด

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลฉวาง
รายงานการจัดทำแผนบริการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการ ติดตามและ การรายงาน
๓	กระบวนการจัดทำ เอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้ ถูกต้อง ครบถ้วน	กระบวนการจัดซื้อจัด จ้างล่าช้า ทำให้เกิดผล กระทบต่อผู้รับผิดชอบ กิจกรรมหรือโครงการ นั้นๆ ส่งผลให้การ เบิกจ่ายล่าช้า	๑. จัดกิจกรรม ชี้แนะแนวทางการ จัดทำเอกสาร จัดซื้อจัดจ้างที่ ถูกต้องและ ครบถ้วน	กองคลัง	ให้เจ้าหน้าที่กอง คลัง ดำเนินการ จัดสอนชี้แนะ แนวทางการ จัดทำเอกสาร จัดซื้อจัดจ้างที่ ถูกต้องและ ครบถ้วนให้ เจ้าหน้าที่ทุกกอง	การจัดซื้อจัด จ้างเป็นไปตาม ระเบียบที่ กำหนดและมี การเบิกจ่าย ตามกำหนดการ ไม่ล่าช้า	ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙	การจัดซื้อจัด จ้างและการ เบิกจ่าย เป็นไปตาม กำหนดเวลา ที่ระเบียบ กำหนด

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลฉวาง
รายงานการจัดทำแผนบริการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส ๓

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการ ติดตามและ การรายงาน
๔	การดำเนินการ ออกแบบ ประมาณ ราคา ขาดแคลน บุคลากรผู้มีความรู้ ความชำนาญเฉพาะ ด้าน อาจทำให้เกิด ความเสี่ยงขึ้นได้	๑. ด้านบริการ(การ บริการสาธารณะแก่ ประชาชนในพื้นที่) ๒. ด้านความน่าเชื่อถือ (ความเชื่อมั่นขององค์กร)	๑. มีการจัดลำดับ ความสำคัญของ แผนงานโครงการที่ จะดำเนินการและ บันทึก การสำรวจ วัตถุประสงค์ จับพิกัดสถานที่ ก่อสร้างของแต่ละ โครงการและบันทึก รายละเอียดให้ ถูกต้อง ๒. จัดหาบุคลากรที่มี องค์ความรู้ด้านช่าง เพิ่มเติมเพื่อเสริมการ ปฏิบัติงานและมีการ ตรวจและควบคุมงาน ณ สถานที่ที่กำหนด ไว้ในสัญญาหรือที่ตกลง ให้มีการจ้างนั้น ๆ	กองช่าง	๑. จัดลำดับ ความสำคัญของ แผนงาน โครงการที่จะ ดำเนินการและ วางแผนกำหนด ห้วงระยะเวลาที่ จะดำเนินการให้ ชัดเจน ๒. จัดหาบุคลากร ที่มีองค์ความรู้ ด้านช่างเพิ่มเติม เพื่อเสริมการ ปฏิบัติงานในงาน ที่มีข้อบกพร่อง หรือผิดพลาด บ่อย	๑. สรรหาผู้ดำรง ตำแหน่งตาม กรอบอัตรากำลัง ๒. จ้างหน่วยงาน หรือบุคคลภายนอก หรือขอสนับสนุน บุคลากรจาก หน่วยงานภาครัฐ ใกล้เคียง ผู้มี ความรู้ ความ เชี่ยวชาญเฉพาะ ด้าน คอยกำกับ ดูแล ตรวจสอบ งานโครงสร้าง พื้นฐาน	ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙	รายงานต่อ หัวหน้า หน่วยงานถึง ผลการ ดำเนินงาน ประจำปี งบประมาณ นั้น ว่า กระบวนการ งานที่ ดำเนินการมี ความ ผิดพลาดหรือ บกพร่องคิด เป็นร้อยละ เท่าใด

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลฉวาง
รายงานการจัดทำแผนบริการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ บส ๓

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการ ติดตามและ การรายงาน
๕	โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรค พิษสุนัขบ้า ตาม ปณิธานฯ	การจัดการวัคซีนไม่เป็นไป ตามแผนและวัคซีนไม่ เพียงพอ	- ลดความเสี่ยง	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	ขออนุมัติดำเนิน โครงการและ จัดหาวัคซีนให้ สอดคล้องกับ แผนการฉีด วัคซีน	สุนัข แมว ได้รับ การฉีดวัคซีน พิษสุนัขบ้า ร้อย ละ ๘๐ ของ สุนัข แมวที่ สำรวจในพื้นที่ ทั้งหมด	ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙	รายงานผล การดำเนิน โครงการฉีด วัคซีนสุนัข แมว ใน ปีงบประมาณ นั้น ร้อยละ เท่าใด

ภาคผนวก